

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

111學年度

(自111年08月01日起至112年07月31日止)

決 算 書

本決算業於112年11月25日第16屆第七次董事會審議通過

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

決 算 目 錄

名 稱	頁 序
決算說明書	1~2
平衡表	3~4
收支餘絀表	5
現金流量表	6
現金收支概況表	7
長期營運資產變動表	8
借款變動表	9
收入明細表	10~11
成本與費用明細表	12~13
各項目明細表	14~24
銀行存款明細表	14
應收款項明細表	15
預付款項明細表	16
特種基金明細表	17
存出保證金明細表	18
應付款項明細表	19
預收款項明細表	20
代收款項明細表	21
存入保證金明細表	22~23
附屬機構投資	24
最近3年財務分析表	25

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

決算說明書

111學年度

全2頁第1頁

壹、重要校務計畫實施績效：

一、營運計畫

(一) 教務計畫：

1.落實十二年國民基本教育新課綱，培養學生核心素養，提供多元適性學習課程。藉由教師專業學習社群，共備課程，精進教師教學能力。

2.提昇學生考取專業技術證照、培養職場工作能力。更為照顧弱勢學子，使其安心就學，積極推動產學合作，成效卓著。

3.為與國際接軌，積極推動教師雙語教學知能，進而提升學生的雙語能力。

(二) 訓輔計畫：本學年度訓輔工作，亦按工作計畫實施。本校以生活教育為訓輔工作之重心，加強社會教育之推行，並倡導以服務代替管教的觀念，培育學生建立民主與自主的觀念，實施「教、訓、輔三合一」，落實全人教育，著重兩性平等教育，加強生涯輔導及生命教育，提供多元化的進路，在各方面均有顯著的效果。

二、重要長期營運資產增置計畫

(一) 整修校舍：提供學生更安全的學習環境。

(二) 電腦設備：提供學生多元化的學習環境。

(三) 專業教室汰舊換新。

(四) 建置雙語教學設備

三、長期債務之舉借及償還

本校並無長期債務舉借之計畫。盡量於收支平衡的狀況下樽節支出。

四、其他重要計畫

(一) 響應政府新南向政策，招收海外僑生回國就讀。

(二) 落實技職教育，培育優秀專業人才。

貳、決算概要：

一、收支餘絀情形

(一)本學年度收入：\$4億5,661萬1,519元，較本學年預算數\$4億386萬9,086元，增加\$5,274萬2,433元，約13.06%，主要係補助及受贈收入、其他收入等預算低估所致。

(二)本學年度成本與費用\$3億4,588萬4,099元，較本學年度預算數\$3億6,164萬8,151元，減少\$1,576萬4,052元，約4.36%，主要係其他支出、獎助學金支出、教學研究及訓輔支出預算數高估所致。

(三)以上總收支相抵後，計本期賸餘\$1億1,072萬7,420元，較本學年度預算數\$4,222萬935元，增加\$6,850萬6,485元，約162.26%，主要係因補助及受贈收入、其他收入預算執行數增加；

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

決算說明書

111學年度

全 2 頁第 2 頁

再加上其他支出、獎助學金支出、教學研究及訓輔支出等預算執行數減少所致。

二、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入\$1億416萬203元。

(二)投資活動之淨現金流出\$ 4,004萬6,206元。其中現金流入合計\$65萬1,500元；現金流出合計

\$4,069萬7,706元，包括增加不動產、房屋及設備\$3,437萬4,207元，增加無形資產\$242萬1,000元。

(三)籌資活動之淨現金流入\$862萬9,374元。其中現金流入合計\$5億8,136萬3,201元，包括增加

流動負債\$5億7,855萬6,546元，增加其他負債\$280萬6,655元；現金流出合計\$5億7,273萬3,827

元，包括減少流動負債\$5億7,085萬2,223元，減少其他負債\$188萬1,604元。

(四)本期現金及銀行存款之淨流入\$7,274萬3,371元，係期末現金及銀行存款餘額 \$3億1,196萬791元

較期初現金及銀行存款餘額 \$2億3,921萬7,420元增加之數。

三、資產負債情況

(一)本年度資產\$18億2,724萬803元，包括流動資產\$3億3,924萬7,296元，投資、長期應收款及基金

\$1億2,082萬7,607元，及不動產、房屋及設備\$13億4,727萬9,196元，無形資產\$1,319萬7,505元，

其他資產\$668萬9,199元。

(二)本年度負債\$6,623萬4,803元，包括流動負債\$6,299萬1,916元，其他負債\$324萬2,887元。

(三)本年度權益基金及餘絀\$17億6,100萬6,000元，包括權益基金\$12億7,896萬6,554元，累積餘絀

\$4億8,203萬9,446元。

四、現金收支餘絀情形

本學年度現金餘絀\$6,736萬4,996元。其中經常門現金收入\$4億6,398萬9,715元，經常門現金支出

\$3億5,982萬9,512元，購置動產、無形資產及其他資產現金支出\$3,038萬6,918元，

購置不動產現金支出\$640萬8,289元。

參、其他

一、本學年度收支賸餘原因

(一)收支賸餘原因：本學年度因補助及受贈收入、其他收入增加；且其他支出、獎助學金支出、

教學研究及訓輔支出等減少所致。

二、其他重要財務事項

本校歷年度之經費均用於校務之發展，增添教學設備及延聘學有專長之教師，供學生實務實習

及社團活動使用並以提升校譽。資金運用亦用於設備、校園運動場地設施之增添，及學生語文能

力的提升，若有結餘，亦計畫整建校舍及增購各科專業教室之軟硬體設備。

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

編號:201

平 衡 表

中華民國112年7月31日

全 2 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

項 目	112年07月31日 決算數(1)	111年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金 額	%
資產				
流動資產				
現金	72,014	73,052	-1,038	-1.42
銀行存款	311,888,777	239,144,368	72,744,409	30.42
應收款項	14,262,505	24,773,909	-10,511,404	-42.43
預付款項	13,024,000	4,353,041	8,670,959	199.19
流動資產合計	339,247,296	268,344,370	70,902,926	26.42
投資、長期應收款及基金				
附屬機構投資	50,227,607	43,706,027	6,521,580	14.92
特種基金	70,600,000	70,600,000	-	
投資、長期應收款及基金合計	120,827,607	114,306,027	6,521,580	5.71
不動產、房屋及設備				
土地	335,658,836	78,648,387	257,010,449	326.78
土地改良物	35,485,104	35,485,104	-	
房屋及建築	537,047,286	534,012,966	3,034,320	0.57
機械儀器及設備	151,564,844	140,903,334	10,661,510	7.57
圖書及博物	435,680	355,680	80,000	22.49
其他設備	208,337,756	197,223,548	11,114,208	5.64
購建中營運資產	4,385,409	257,010,449	-252,625,040	-98.29
租賃權益改良物	74,364,281	68,188,281	6,176,000	9.06
不動產、房屋及設備合計	1,347,279,196	1,311,827,749	35,451,447	2.70
無形資產				
電腦軟體	13,197,505	10,776,505	2,421,000	22.47
無形資產合計	13,197,505	10,776,505	2,421,000	22.47
其他資產				
存出保證金	6,689,199	3,438,200	3,250,999	94.56
其他資產合計	6,689,199	3,438,200	3,250,999	94.56
資產總計	1,827,240,803	1,708,692,851	118,547,952	6.94
負債、權益基金及餘絀				

新 北 市 私 立 莊 敬 高 級 工 業 家 事 職 業 學 校

編號:201

平 衡 表

中華民國112年7月31日

全 2 頁 第 2 頁
單位：新臺幣元

項 目	112年07月31日 決算數(1)	111年07月31日 決算數(2)	比較增減	
			金 額	%
流動負債				
應付款項	19,314,820	23,512,034	-4,197,214	-17.85
預收款項	32,715,287	29,326,915	3,388,372	11.55
代收款項	10,961,809	3,257,486	7,704,323	236.51
流動負債合計	62,991,916	56,096,435	6,895,481	12.29
長期負債				
其他負債				
存入保證金	3,242,887	2,317,836	925,051	39.91
其他負債合計	3,242,887	2,317,836	925,051	39.91
負債合計	66,234,803	58,414,271	7,820,532	13.39
權益基金及餘絀				
權益基金				
指定用途權益基金	70,600,000	70,600,000	—	
未指定用途權益基金	1,208,366,554	1,169,853,565	38,512,989	3.29
權益基金合計	1,278,966,554	1,240,453,565	38,512,989	3.10
餘絀				
累積餘絀	482,039,446	409,825,015	72,214,431	17.62
餘絀合計	482,039,446	409,825,015	72,214,431	17.62
權益其他項目				
權益基金餘絀合計	1,761,006,000	1,650,278,580	110,727,420	6.71
負債及基金餘絀總計	1,827,240,803	1,708,692,851	118,547,952	6.94

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

編號:202

收支餘絀表

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

111學年度

上學年度 決算數	項 目	本學年度 決算數	本學年度 預算數	比較增減	
				金額	%
371,254,631	各項收入	456,611,519	403,869,086	52,742,433	13.06
293,418,199	學雜費收入	313,708,745	322,385,284	-8,676,539	-2.69
1,263,327	推廣教育收入	943,311	1,004,250	-60,939	-6.07
1,115,043	產學合作收入	723,131	853,190	-130,059	-15.24
40,387,478	補助及受贈收入	100,438,797	43,135,400	57,303,397	132.85
10,524,075	附屬機構收益	6,521,580	8,000,000	-1,478,420	-18.48
1,603,430	財務收入	2,992,945	1,130,144	1,862,801	164.83
22,943,079	其他收入	31,283,010	27,360,818	3,922,192	14.34
317,773,718	各項成本與費用	345,884,099	361,648,151	-15,764,052	-4.36
2,663,068	董事會支出	2,189,560	2,221,126	-31,566	-1.42
56,441,705	行政管理支出	57,061,688	56,869,693	191,995	0.34
231,002,894	教學研究及訓輔支出	252,171,904	260,997,058	-8,825,154	-3.38
13,264,995	獎助學金支出	14,968,237	21,000,000	-6,031,763	-28.72
7,032	推廣教育支出	34,258	4,517	29,741	658.42
1,643,333	產學合作支出	3,174,241	2,076,817	1,097,424	52.84
12,750,691	其他支出	16,284,211	18,478,940	-2,194,729	-11.88
53,480,913	本期餘絀	110,727,420	42,220,935	68,506,485	162.26

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

編號：203

現金流量表

全 1 頁 第 1 頁

111學年度

單位：新臺幣元

序	項目	(本)學年度決算數	(上)學年度決算數
1	營運活動現金流量		
2	本期餘(絀)	\$110,727,420	\$53,480,913
3	利息股利之調整	(\$2,992,945)	(\$1,603,430)
4	未計利息股利之本期餘絀	\$107,734,475	\$51,877,483
5	調整項目		
6	加：不產生現金流出之支出	\$0	\$0
7	減：不產生現金流入之收入	(\$6,521,580)	(\$10,524,075)
8	流動資產調整項目淨(增)減數	\$1,894,789	(\$2,987,752)
9	流動負債調整項目淨增(減)數	(\$1,886,082)	\$11,925,439
10	未計利息股利之現金流入(出)	\$101,221,602	\$50,291,095
11	收取利息	\$2,938,601	\$1,571,519
12	收取股利	\$0	\$0
13	營運活動淨現金流入(出)	\$104,160,203	\$51,862,614
14	投資活動現金流量		
15	購置不動產、房屋及設備付現數	(\$34,374,207)	(\$12,298,725)
16	購置無形資產付現數	(\$2,421,000)	(\$1,050,900)
17	支付存出保證金付現數	(\$3,902,499)	\$0
18	收回存出保證金收現數	\$651,500	\$3,500
19	投資活動淨現金流入(出)	(\$40,046,206)	(\$13,346,125)
20	籌資活動現金流量		
21	增加代收款項收現數	\$578,556,546	\$514,562,861
22	減少代收款項付現數	(\$570,852,223)	(\$520,103,600)
23	收取存入保證金收現數	\$2,806,655	\$2,063,069
24	退回存入保證金付現數	(\$1,881,604)	(\$2,743,877)
25	籌資活動淨現金流入(出)	\$8,629,374	(\$6,221,547)
26	本期現金及銀行存款淨流入(出)	\$72,743,371	\$32,294,942
27	期初現金及銀行存款餘額	\$239,217,420	\$206,922,478
28	期末現金及銀行存款餘額	\$311,960,791	\$239,217,420

現金流量表資訊之補充說明：

不影響現金流量之投資及融資活動：

上年度賸餘款撥充權益基金數	\$38,512,989	\$21,994,787
---------------	--------------	--------------

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

編號：204

現金收支概況表

全1頁第1頁

111學年度

單位：新臺幣元

項目	(本)學年度決算	占經常門 現金收入%	(上)學年度決算	占經常 現金收入%
經常門現金收入				
學雜費收入	313,708,745	67.61	293,418,199	79.22
推廣教育收入	943,311	0.20	1,263,327	0.34
產學合作收入	723,131	0.16	1,115,043	0.30
補助及受贈收入	100,438,797	21.65	40,387,478	10.90
財務收入	2,992,945	0.65	1,603,430	0.43
其他收入	31,283,010	6.74	22,943,079	6.19
附屬機構收益	6,521,580	1.41	10,524,075	2.84
減：不產生現金流入之收入	(6,521,580)	(1.41)	(10,524,075)	(2.84)
應收預收項目調整增(減)數	13,899,776	3.00	9,675,728	2.61
經常門收入小計	463,989,715	100.00	370,406,284	100.00
經常門現金支出				
董事會支出	2,189,560	0.47	2,663,068	0.72
行政管理支出	57,061,688	12.30	56,441,705	15.24
教學研究及訓輔支出	252,171,904	54.35	231,002,894	62.36
獎助學金支出	14,968,237	3.23	13,264,995	3.58
推廣教育及其他教學支出	34,258	0.01	7,032	0.00
附屬機構損失	0	0.00	0	0.00
產學合作支出	3,174,241	0.68	1,643,333	0.44
其他支出	16,284,211	3.51	12,750,691	3.44
減：不產生現金流出之支出	0	0.00	0	0.00
應付預付項目調整增(減)數	13,945,413	3.01	769,952	0.21
經常門支出小計	359,829,512	77.55	318,543,670	86.00
經常門現金餘絀	104,160,203	22.45	51,862,614	14.00
購置動產及其他資產現金支出				
機械儀器及設備	10,601,510	2.28	6,542,600	1.77
圖書及博物	100,000	0.02	0	0.00
租賃權益改良物	6,176,000	1.33	0	0.00
其他設備	11,088,408	2.39	5,756,125	1.55
預付租賃權益改良物	0	0.00	0	0.00
電腦軟體	2,421,000	0.52	1,050,900	0.28
購置動產及其他資產現金支出小計	30,386,918	6.55	13,349,625	3.60
扣減不動產支出前現金餘絀	73,773,285	15.90	38,512,989	10.40
購置不動產現金支出				
建物改良物	2,022,880	0.44	0	0.00
預付土地及工程款(未完工程)	4,385,409	0.95	0	0.00
購置不動產現金支出小計	6,408,289	1.38	0	0.00
本期現金餘絀	67,364,996	14.52	38,512,989	10.40

註：本報表不包含籌資活動所產生之現金收支、投資活動中存出保證金之收支。

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

編號：205A

長期營運資產變動表

全 1 頁第 1 頁

111學年度

單位：新臺幣元

科目名稱	上年度止 結存金額	本學年度 增加金額	本學年度 減少金額	本學年度 重分類金額	本學年度底 止結存金額	備註
固定資產	1,311,827,749	35,451,447	0	0	1,347,279,196	
土地	78,648,387	0	0	257,010,449	335,658,836	
土地改良物	35,485,104	0	0		35,485,104	
土地改良物	35,485,104	0	0		35,485,104	
房屋及建築物	534,012,966	3,034,320	0		537,047,286	
房屋及建築	85,303,145	0	0		85,303,145	
建築物改良	448,709,821	3,034,320	0		451,744,141	
機械儀器及設備	140,903,334	10,661,510	0		151,564,844	
機械儀器及設備	140,903,334	10,661,510	0	0	151,564,844	
圖書及博物	355,680	80,000	0		435,680	
其他設備	197,223,548	11,114,208	0	0	208,337,756	
其他設備	197,223,548	11,114,208	0	0	208,337,756	
購建中營運資產	257,010,449	4,385,409	0	(257,010,449)	4,385,409	
預付土地款	257,010,449			(257,010,449)	0	
預付工程款	0	4,385,409			4,385,409	
租賃權利改良物	68,188,281	6,176,000			74,364,281	
無形資產	10,776,505	2,421,000	0	0	13,197,505	
電腦軟體	10,776,505	2,421,000	0	0	13,197,505	
其他資產	0	0			0	
			0			
		0	0			
		0	0			
	0	0	0			
合 計	1,322,604,254	37,872,447	0	0	1,360,476,701	

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

編號:206

借款變動表

111學年度

全 1 頁 第 1 頁
單位：新臺幣元

借款對象	借 款 用 途	借款期間	期初金額	本學年度 舉借金額	本學年度 償還金額	期末金額	利率	保證情形及 償 還 方 式	備 註
	無借款								
	合 計								

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

編號：207

收入明細表

全 2 頁 第 1 頁

111學年度

單位：新臺幣元

收入科目	決算數	預算數	比較差異	百分比	備註
學雜費收入	313,708,745	322,385,284	-8,676,539	-2.69	111-1 5,043人 111-2 4,689人
學費收入	266,394,319	273,461,244	-7,066,925	-2.58	
雜費收入	28,724,861	29,289,680	-564,819	-1.93	
實習實驗費收入	17,877,465	18,520,860	-643,395	-3.47	
電腦使用費	712,100	1,113,500	-401,400	-36.05	因應新課綱實施後，非資處資訊科之電腦使用人數預算高估。
推廣教育收入	943,311	1,004,250	-60,939	-6.07	
產學合作收入	723,131	853,190	-130,059	-15.24	
補助及受贈收入	100,438,797	43,135,400	57,303,397	132.85	
補助收入	54,118,020	37,500,000	16,618,020	44.31	本年度主管教育機關之獎補助金項目及金額增加，故補助收入預算低估。
受贈收入	46,320,777	5,635,400	40,685,377	721.96	因111學年度來自個人及團體捐款增加，非常態性質，故受贈收入預算低估。
附屬機構收益	6,521,580	8,000,000	-1,478,420	-18.48	
財務收入	2,992,945	1,130,144	1,862,801	164.83	
利息收入	2,992,945	1,130,144	1,862,801	164.83	因銀行活期存款、定期存款較去年增加，故利息收入預算低估。

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

編號：207

收 入 明 細 表

全 2 頁 第 2 頁

111學年度

單位：新臺幣元

收入科目	決算數	預算數	比較差異	百分比	備註
其他收入	31,283,010	27,360,818	3,922,192	14.34	
試務費收入	480,000	496,000	-16,000	-3.23	
住宿費收入	19,466,587	18,445,578	1,021,009	5.54	
重修學分收入	2,722,680	3,120,000	-397,320	-12.73	
雜項收入	8,613,743	5,299,240	3,314,503	62.55	民間企業團體借用場地及教職員停車等收入預算低估。
合 計	456,611,519	403,869,086	52,742,433	13.06	

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

編號：208

成本與費用明細表

全 2 頁第 1 頁

111學年

單位：新臺幣元

支出科目	決算數	預算數	差異金額	差異%	備註
董事會支出	2,189,560	2,221,126	-31,566	-1.42	
人事費	2,035,440	2,038,264	-2,824	-0.14	
業務費	6,120	35,662	-29,542	-82.84	本學年度召開董事會議精簡其相關費用，故支出預算高估。
出席及交通費	148,000	147,200	800	0.54	
行政管理支出	57,061,688	56,869,693	191,995	0.34	
人事費	47,664,846	49,961,078	-2,296,232	-4.60	
業務費	5,485,841	3,328,580	2,157,261	64.81	水電費及各項活動之行政支援等費用預算低估。
維護費	851,639	298,500	553,139	185.31	固定資產等設備維護費預算低估
退休撫卹費	3,059,362	3,281,535	-222,173	-6.77	
教學研究及訓輔支出	252,171,904	260,997,058	-8,825,154	-3.38	
人事費	166,211,542	177,825,638	-11,614,096	-6.53	
業務費	78,220,210	70,595,348	7,624,862	10.80	
維護費	2,926,278	7,653,770	-4,727,492	-61.77	本學年度校舍維護費用預算高估。
退休撫卹費	4,813,874	4,922,302	-108,428	-2.20	
獎助學金支出	14,968,237	21,000,000	-6,031,763	-28.72	
獎學金支出	3,553,872	5,388,240	-1,834,368	-34.04	學生績優獎學金預算高估
助學金支出	11,414,365	15,611,760	-4,197,395	-26.89	新生就學助學金預算高估
推廣教育支出	34,258	4,517	29,741	658.42	
業務費	34,258	4,517	29,741	658.42	文具及活動費用預算低估
維護費	0	0	0	0.00	
產學合作支出	3,174,241	2,076,817	1,097,424	52.84	
業務費	3,014,241	2,016,817	997,424	49.46	產學合作基礎訓練之相關費用預算低估

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

銀行存款 明細表

全 1 頁 第 1 頁

中華民國 112 年 7 月 31 日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1110 現金		72,014
1111 零用及週轉金	72,014	
1120 銀行存款		311,888,777
1121 世華銀行#0639	3,328,227	
1126 世華銀行#20338	4,050,960	
1127 世華銀行-#0078	448,459	
11200 世華銀行-#27308儲蓄專戶	11,141	
1128 臺灣銀行#64684	-	
11211 第一銀行活存#35188	1,445,824	
11212 第一銀行定存	44,850,000	
11213 臺銀新店活儲#29082	14,607,748	
11214 臺銀新店支存#47812	484,452	
11216 臺銀新店-職訓-活儲#30831	11	
11217 彰化銀行吉成活存#07620	1,167,521	
11218 彰化銀行吉成定存	14,000,000	
11219 聯邦銀行新店活存#02503	982,618	
11220 聯邦銀行定存	54,500,000	
11221 永豐銀行-支存#141999	3,202,597	
11222 永豐銀行-活存#52299	6,400	
11223 永豐銀行-活存#53388	6,921,436	
11224 永豐銀行-活存#52858	136,403	
11225 永豐銀行-活存#35178	117,091,401	
11226 永豐銀行-活存#52699	8,650,388	
11227 永豐銀行-活存#52988	-	
11228 永豐銀行-定存	36,000,000	
11229 永豐銀行-職訓-支存#141966	-	
11230 永豐銀行-職訓-活存#55866	-	
11231 合作金庫-活存#9007	3,191	
總 計		\$ 311,960,791

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

應收款項明細表

全1頁第1頁

中華民國 112年 7 月 31日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1140 應收款項		14,262,505
1143 應收利息	134,484	
1144 應收帳款	2,435,768	如附件一
1148 其他應收款	11,659,102	如附件二
114A 應收薪資	33,151	如附件三
總 計		\$ 14,262,505

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

預付款項 明細表

全1頁第1頁

中華民國 112年 7 月 31日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1170預付款項		13,024,000
1173 預付費用	11,754,068	附件四
1174 代付費用	1,269,932	附件五
總 計		\$ 13,024,000

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

特種基金 明細表

全1頁第1頁

中華民國 112年 7 月 31日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
3110指定用途權益基金		70,600,000
3113 擴建校設基金之權益基金	70,600,000	
3120未指定用途權益基金		1,208,366,554
3121 賸餘款權益基金	560,220,097	
3122 其他權益基金	648,146,457	
3210 累積餘絀		482,039,446
3211 累積賸餘	371,312,026	
3213 本期餘絀	110,727,420	
總 計		\$ 1,761,006,000

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

存出保證金明細表

全1頁第1頁

中華民國 112年07月31日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1720存出保證金		6,689,199
電話押金	3,000	
103/04/24-005臺灣銀行保管箱保證金	1,200	
永和校區保證金	3,000,000	
107/08/31-009棒球隊借用高灘場地保證金	10,000	
1223-001 台北大學台北校區五常街男二舍履約保證金	508,333	
0103-014 台北大學台北校區女二舍.女四舍履約保證金	3,146,666	
0608-001 音樂科成果展北流場地保證金	20,000	
總 計		\$ 6,689,199

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

應付款項 明細表

全1頁第1頁

中華民國 112年 7 月 31日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2120應付款項		19,314,820
2123 應付費用	18,042,764	附件六
2124 應付設備款	1,171,240	附件六
2128 應付薪資	73,088	附件六
21210 應付稅捐	27,728	附件六
	-	
總 計		\$ 19,314,820

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

代收款項 明細表

全1頁第1頁

中華民國 112年07月31日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2140 代收款項		10,961,809
21411 代-112-1校車費	487,500	
21413 代-健檢費	196,179	
214118 代-所得稅	64,255	
214119 代-平安保險費	119,385	
214124 代-班級費	112,514	
214134 代-及發證	1,061,005	
214135 代-職訓中心	99,105	
21424 代-代轉獎助金	8,619,323	附件十一
2143 代扣款-勞健保等保險費	202,543	
總 計		10,961,809

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

存入保證金 明細表

全2頁第1頁

中華民國 112年07月31日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
2310 存入保證金		3,242,887
電梯卡押金	124,600	
住宿保證金	193,000	
1080125-055 充實基礎教學設備-雅格生物科技	23,688	
1100419-001 建教廠商保證金	432,000	
1100924-008 110-1優質化-宇成資訊	20,400	
1100924-008 110年推動高爾夫球-正元精密	11,300	
1110611-001運動防護員計畫-科正履約金	9,100	
1110624-008運動防護員計畫-科正履約金	9,400	
1110731-091 111年充實教學及實習設備工程採購保固金-郁展能源	19,899	
0812-004 111年前瞻-網路環境採購案-立洋	50,310	
1111-003 112年全國及發證-醫療器材履約保證金-震威	97,965	
1118-007 112年全國及發證-五金雜貨採購案履約保證金-庭翊	213,820	
1118-007 112年全國及發證-資訊材料採購案履約保證金-展輝	96,850	
1118-007 112年全國及發證-文具用品採購案履約保證金-諾恩	84,000	
1125-030 112年全國及發證-應檢資料印刷採購案履約保證金-福晁	132,100	
1130-017 112年全國及發證-冷氣設備保養採購案履約保證金-泰維	118,350	
1130-017 112年全國及發證-廚房器具維修採購案履約保證金-詮晟	143,700	
1130-017 112年全國及發證-考場環境清潔採購案履約保證金-詮昱	172,500	
1216-005 112年全國及發證-電腦及周邊採購案履約保證金-立洋	145,000	
1223-004 112年全國及發證-非生鮮採購案履約保證金-真真	191,120	
1226-013 110-2因應十二年國教-管理系統履約保證金-飛宇	19,845	
1230-078 112年全國及發證-食材原料採購案履約保證金-國豐	486,890	
0327-006 111學年畢業紀念冊押標金-演色	49,500	
0327-006 0414-017 111學年運動防護巡迴資本門採購案履約保證金-	17,800	
0518-006 112年充實教學實習設備系統實驗器履約保證金-睿陽創新	9,800	

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

存入保證金 明細表

全2頁第2頁

中華民國 112年07月31日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
0530-004 112年充實教學實習設備餐飲科設備履約保證金-詮晟	17,150	
0530-004 112年充實教學實習設備實驗器履約保證金-睿陽	10,000	
0530-004 112年充實教學實習設備農經園藝設備履約保證金-國洲	44,500	
0530-004 112年充實體育器材設備資本門履約保證金-順豐	96,500	
0530-004 112年充實教學實習設備資處多媒體設備履約保證金-立洋	21,800	
0720-006 老爺大酒店保證金	180,000	
總 計		\$ 3,242,887

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

附屬機構投資 明細表

全1頁第1頁

中華民國 112年 7 月 31日

單位:新台幣元

摘 要	金 額	
	小 計	合 計
1240 附屬機構投資		50,227,607
附屬機構投資	50,227,607	
總 計		\$ 50,227,607

新北市私立莊敬高級工業家事職業學校

全1頁第1頁

最近3年財務分析表

109學年度至111學年度

項目	計算公式	計算數據及比率		
		111學年度	110學年度	109學年度
學雜費收入占總收入比率(%)	$\frac{\text{學雜費收入}}{\text{總收入}} * 100\%$	(313,708,745/456,611,519) *100%=68.70%	(293,418,199/371,254,631) *100%=79.03%	(279,630,773/359,522,106) *100%=77.78%
負債比率(%)	$\frac{\text{負債總額}-\text{應付代管資產}}{\text{資產總額}-\text{代管資產淨額}} * 100\%$	(66,234,803/1,827,240,803) *100%=3.62%	(58,414,271/1,708,692,851) *100%=3.42%	(53,667,139/1,650,464,806) *100%=3.25%
流動比率(%)	$\frac{\text{流動資產}}{\text{流動負債}} * 100\%$	339,247,296/62,991,916 *100%=538.56%	268,344,370/56,096,435 *100%=478.36%	233,029,765/50,668,495 *100%=459.91%
營運活動淨現金占流動負債比率(%)	$\frac{\text{營運活動淨現金流量}}{\text{流動負債}} * 100\%$	104,160,203/62,991,916 *100%=165.35%	51,862,614/56,096,435 *100%=92.45%	49,734,108/50,668,495 *100%=98.16%
舉債指數	$\frac{\text{貨幣性負債}-\text{貨幣性資產}}{\text{扣減不動產支出前現金餘絀}}$	(33,519,516-453,740,102)/ 73,773,285=-5.70舉債指 數=0	(29,087,356-381,735,556)/ 38,512,989=-9.16舉債指 數=0	(35,152,301-337,783,690)/ 24,006,747=-12.61舉債指 數=0

備註：借款淨值若為負值，則舉債指數以零計算。扣減不動產支出前現金餘絀產生現金短絀時，舉債指數則為負值。

製 表：游春菊



主辦會計：游春菊



校 長：林淑貴



董 事 長：王傳亮

